

Protokół Nr 52/23

z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów, które odbyło się w dniu 17.05.2023 r. o godz. 9.00 w Urzędzie Miejskim w Pabianicach.

Posiedzeniu przewodniczyła Pani Bożenna Kozłowska – Przewodnicząca Komisji Budżetu i Finansów.

Lista obecności radnych Komisji Budżetu i Finansów Rady Miejskiej w Pabianicach stanowi załącznik Nr 1 do protokołu.

Radni zostali skutecznie powiadomieni o terminie Komisji.

Porządek obrad:

1. Informacja nt. przyjęcia porządku obrad.
2. Informacja nt. przyjęcia protokołu Nr 51/23 z dnia 25.04.2023 r.
3. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2023 rok – proj. nr 1.
4. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2023 rok – proj. nr 2.
5. Omówienie i zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Pabianice za rok 2022 w zakresie dochodów budżetu Miasta.
6. Omówienie i zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Pabianice za rok 2022 w zakresie wydatków Referatu Planowania i Sprawozdawczości Budżetu.
7. Omówienie i zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Pabianice za rok 2022 w zakresie wydatków Wydziału Podatków i Opłat Lokalnych.
8. Omówienie i zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Pabianice za rok 2022 w zakresie wydatków Kancelarii Prezydenta Miasta Pabianic.
9. Omówienie i zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Pabianice za rok 2022 w zakresie wydatków Biura Rady Miejskiej w Pabianicach.
10. Sprawy różne.

Ad.1.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska poinformowała, że do przedstawionego porządku obrad nie wniesiono żadnych uwag, w związku z tym uważa porządek obrad za przyjęty.

Ad.2.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska poinformowała, że nie zgłoszono żadnych uwag do treści wyłożonego protokołu Nr 51/23 z dnia 25.04.2023 r. w związku z tym uważa protokół za przyjęty.

Ad.3.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska przedstawiła **projekt uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2023 rok – projekt nr 1.** (Zał. Nr 2) Zwiększa się plan

dochodów o kwotę 278.312,16 zł, w tym: zwiększenie dochodów w kwocie 248.500,00 zł wynikających z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - zwrot podatku VAT (MOSiR kwota 8.500,00 zł, UM kwota 240.000,00 zł); zwiększenie dochodów w kwocie 29.812,16 zł z tytułu wpływów z różnych dochodów w Szkole Podstawowej Nr 3. Zwiększa się plan wydatków per saldum o kwotę 278.312,16 zł w tym: 1) wydatki majątkowe, w tym: - zwiększenie wydatków w kwocie 441.000,00 zł w grupie inwestycje i zakupy inwestycyjne w Wydziale Edukacji Kultury i Sportu i utworzenie nowego zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja dachu budynku w SP 1”,- zwiększenie wydatków w kwocie 8.500,00 zł w grupie inwestycje i zakupy inwestycyjne w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa monitoringu na obiektach MOSiR”; - zmniejszenie wydatków w kwocie 201.000,00 zł w grupie inwestycje i zakupy inwestycyjne (rezerwa inwestycyjna) w Referacie Planowania i Sprawozdawczości Budżetu. 2) wydatki bieżące, w tym: - zwiększenie wydatków w kwocie 29.812,16 zł w grupie wydatków związanych z realizacją ich statutowych zadań w Szkole Podstawowej Nr 3 z tytułu zakupu energii. Dokonuje się zmiany nazwy zadania inwestycyjnego „Monitoring wokół Szkutni” na zadanie pn. „Rozbudowa monitoringu na obiektach MOSiR”. Wprowadza się do załącznika dotacyjnego środki z Funduszu Pomocy dla przedszkoli niepublicznych na kwotę 6.341,11 zł zgodnie z zarządzeniem Prezydenta Miasta Nr 139/2023/P z dnia 8 maja 2023 r.

Radny Włodzimierz Stanek zapytał, czy kwota zabezpieczona 441.000 zł na nowe zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja dachu budynku w SP 1” jest na całość tego remontu, ponieważ była mowa kiedyś o kwocie 800.000 zł.

Naczelnik Waldemar Boryń powiedział, że została wykonana dokumentacja, wyłoniona w postępowaniu przez wykonawcę, który w ten sposób skosztorysował. W związku z tym ta kwota jest tak niska, ponieważ na szczęście wierzba dachowa jest do uratowania, są tylko pojedyncze krokwie, które muszą zostać wzmocnione natomiast co do zasady wierzba dachowa zostaje, a to jest największy koszt całości, gdyby trzeba było zrobić wierzbę dachową łącznie z deskowaniem wtedy te koszty byłyby na pewno większe.

Następnie wobec braku pytań i uwag Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie **projekt uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2023 rok – projekt nr 1.**

Głosowanie: za – 9, przeciw – 0, wstrzymało się – 0.

Komisja zaopiniowała pozytywnie powyższy projekt uchwały.

Ad.4.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska przedstawiła **projekt uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2023 rok – projekt nr 2.** (Zał. Nr 3) Zwiększa się plan dochodów o kwotę 143.203,40 zł, w tym: - dochodów w kwocie 3.060,00 zł w związku z przyznanymi środkami na realizację wypłat dodatków dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła finansowanego w ramach środków Funduszu Przeciwdziałania COVID - 19 zgodnie z ustawą z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw, - dochodów w kwocie 17.050,20 zł w związku ze złożonym do Wojewody Łódzkiego wnioskiem o przyznanie środków na wypłaty dodatków dla gospodarstw domowych refundacji podatku VAT za dostarczone paliwo gazowe w ramach środków Funduszu Przeciwdziałania COVID - 19, zgodnie z ustawą z dnia 15 grudnia 2022 r. o

szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu,- dochodów w kwocie 123.093,20 zł w związku z podpisaniem umowy Nr 1/2023 z dnia 13 kwietnia 2023 r. pomiędzy Powiatem Pabianickim a Miastem Pabianice w sprawie dofinansowania ze środków Powiatu Pabianickiego kosztów działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej. Zwiększa się plan wydatków w Miejskim Centrum Pomocy Społecznej o kwotę 143.203,40 zł, w tym: wydatków w kwocie 3.060,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłaty dodatków dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła; wydatków w kwocie 17.050,20 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłaty dodatków dla gospodarstw domowych z tytułu refundacji podatku VAT za dostarczone paliwo gazowe; wydatków w kwocie 123.093,20 zł na dofinansowanie kosztów działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Pabianicach.

Radna Małgorzata Grabarz zapytała, jakie działania zostaną podjęte w ramach kwoty 123.093, 20 zł.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska powiedziała, że trudno mówić o szczególnych działaniach, bo co do zasady to jest finansowanie z działalności bieżącej WTZ, czyli zgodnie z przepisami są finansowane ze środków PFRON i w części 10% tę działalność jest zobowiązany finansować Powiat Pabianicki i stąd to jest bieżąca działalność, energia, usługi, wynagrodzenia.

Następnie wobec braku pytań i uwag Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie **projekt uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2023 rok – projekt nr 2.**

Głosowanie: za – 9, przeciw – 0, wstrzymało się – 0.

Komisja zaopiniowała pozytywnie powyższy projekt uchwały.

Ad.5.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska omówiła sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Pabianic za rok 2022 w zakresie dochodów budżetu Miasta. (Załącznik Nr 2) Materiał sprawozdawczy został skierowany do Rady Miejskiej i do RIO w ustawowym terminie do 31 marca 2023. Budżet miasta w roku 2022 ogółem po stronie dochodowej został wykonany w 100,11 %, liczbowo wykonanie ukształtowało się na poziomie 379.174.749,72 zł. Na dochody planowane i wykonane składały się następujące elementy: I tak jak budżet jest konstruowany: ma swoją część dochodów bieżących i część dochodów majątkowych. Jeżeli chodzi o dochody bieżące to w skład tej grupy wchodzi dwa elementy część dochodów własnych bieżących i część dochodów bieżących zleconych realizowanych w ramach środków budżetowych otrzymywanych od wojewody. Dochody bieżące własne zostały wykonane w 101,52% i zamknęły się kwotą 253.898.782,10 zł. W stosunku do roku 2021 tylko o 13.603.303,05 zł więcej, a do planu na 2022 o (+)3.813.746,52 zł. Natomiast dochody bieżące na zadania zlecone zamknęły się kwotą 71.569.212,72 zł i zostały wykonane w 93,9% w stosunku do planu 76.220.337,18 zł (-) 4.651.124,46. W stosunku do 2021 mniej o 6.964.171,09 zł. Dochody bieżące w całości po analizie materiału wynika, że w ramach dochodów największy udział stanowią udziały w PDOF oraz CIT. PDOF został wykonany na poziomie 100,00% w stosunku do planu. Co do zasady od 2016 roku wykonanie kształtowało się zazwyczaj na poziomie powyżej 100%. Rok 2020 był rokiem szczególnym z uwagi na sytuację epidemiologiczną. Do planu przekazanego przez Ministerstwo Finansów wartościowo brakło wówczas kwoty ok. 2 mln zł. W 2021 był ponowny wzrost wykonania ponad plan aż o 5.995.681 zł. Od 2022 roku

zmieniły się zasady planowania i przekazywania udziałów. Plan na cały rok jest stały, a środki przekazywane są w równych miesięcznych transzach. Plan i wykonanie roku 2022 wynosiło 77.435.276,50 zł tj. 100% wykonania. Po wprowadzeniu zmian w systemie podatkowym przekazany przez Ministerstwo Finansów plan na początku roku był o 10 mln mniejszy niż wykonanie roku 2021. Dopiero na koniec roku przekazano dodatkowe 9.400.400 zł jako jednorazowa kwota uzupełnienia. 15% na zdania związane z efektywnością energetyczną do wykazania 2028 roku i do tego w zamian za planowaną przez rząd subwencję rozwojową na inwestycje. W 2021 roku – w podatku dochodowym od osób fizycznym 78.730.119 + dod. 12.887.223 zostało w nadwyżce, 2022 – 68.034.877 + dod. 9.400.400 zaangażowano w 2023 – 64.998.010. Ubytek z PIT w latach 2019-2023 to: 81.013.369,43, a rekompensaty to tylko 22.287.622,50 brak 58.725.746,93. CIT w roku 2022 został zrealizowany w kwocie niższej niż w roku poprzednim (było 8.109 mln) – wykonanie wyniosło 7.734.529,26 zł do pełnej wysokości planu. Tutaj również zmieniły się zasady przekazywania środków. Tak jak przy PIT otrzymujemy stałe kwoty w 1/12 części. Druga znacząca pozycja po stronie dochodów bieżących to subwencje. Zarówno subwencja oświatowa jak i wyrównawcza w kwocie łącznej były zaplanowane w wysokości 44.076.671 zł i zostały wykonane w pełnej 100% wysokości. Gotówkowo Ministerstwo przekazało tylko 228.863 zł więcej niż w 2021r. Te dwie pozycje stanowią 17,36% wykonanych dochodów bieżących na zadania własne. Już w 2021 w stosunku do roku 2020 był spadek tego udziału o 1,85%, a teraz o kolejne 0,88%. Trzecią bardzo znaczącą pozycją stanowiącą duże źródło na pokrycie wydatków miasta jest pozycja podatków lokalnych: podatek od nieruchomości jest to największa pozycja, później podatek od środków transportu, podatek rolny, leśny. Ogół tych pozycji jest wykonany na poziomie 40.446.371,33 zł (więcej niż w 2021 o 1.503.804,20). Co stanowi w porównaniu do wykonania planu dochodów własnych bieżących 15,93%. Plan dla tej grupy dochodów wynosił po zmianach kwotę 41.004.125 zł wykonanie na poziomie 98,64 %. Nie wykonano głównie w 100% dochodów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych (-) 883.882,39 zł, osoby fizyczne przekroczenie planu o (+) 338.005,28 zł. Na uwagę w grupie podatków i opłat zasługuje również pozycja opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Ustawodawca przyjął założenie, że wydatki gminy mają być pokrywane dochodami. Opłata musi być tak skalkulowana, aby gmina nie zarabiała na wpływach, a jednocześnie wystarczyło ich na pokrycie wydatków. W przypadku Pabianic w 2022 wysokość dochodów z powyższego skalkulowana została w wysokości z deklaracji składanych przez mieszkańców na poziomie 21.100.000 zł. Natomiast plan został wykonany na poziomie 22.494.166,70 zł czyli w stosunku do planu to 106,61%. Powody są trzy: uszczelnienie systemu w sensie poszukiwania osób nie zgłoszonych w systemie, egzekucja należności, napływ obywateli z Ukrainy. Ważną pozycją są również podatki zbierane na rzecz miasta przez Urzędy Skarbowe, w tym dochody z tytułu karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych. Wykonanie w tych pozycjach wyniosło w 2022 roku łącznie 6.637.759,97 zł. W stosunku do założonego planu 6.372.400 zł tj. w 104,16%. Ich udział w dochodach bieżących własnych stanowi 2,61%. W 2022 roku dywidendy wpływ 433.087,39 zł. Otrzymaliśmy dywidendy od Spółki Eco-Region. Dochody z tytułu usług wykonano w kwocie łącznej 12.823.746,12 zł tj. 104,31% planu 12.293.384 zł. W tym: sprzedaż biletów plan 3.000.000 zł wykonanie 3.256.258,61 zł (+)256.258,61. Z innych gmin na transport jest 1.760.372,56 zł. komunikacja łącznie z liniami 41 i N4B kosztuje miasto 16.132.002,84 zł w tym MZK 14.448.711,04 zł z własnych środków do komunikacji dopłaciliśmy w 2022 roku 11.115.371,67, więcej o 720.891,74 zł niż w 2021r. Dochody MOSIR wykonały się dobrze (+) 263.085,77 razem 2.682.585,77zł, pozostałe pozycje zostały wykonane na poziomie planu. Na wykonanie dochodów miały również wpływ dochody incydentalne, takie jak:

Dochody od środków na rachunkach bankowych: z uwagi na gromadzone środki i zmiany oprocentowania w 2022r. - wcześniej było 0,00 mamy wypracowane dochody aż w kwocie 5.784.462,46 zł. Odszkodowanie PM 4: 940.000 zł, wpływy z tytułu sprzedaży węgla: 953.679,29 zł, wyrok ŁUW: 433.256 zł należności z tytułu zapłaty za realizację zadań zleconych, zwroty z tytułu podatku vat: 504.008,31 zł. Dochody majątkowe: W roku 2022 plan kształtował się na poziomie 52.442.886,39 zł wykonanie w stosunku do planu 102,41% w kwocie 53.706.754,90 zł. W tych środkach w ramach dochodów majątkowych własnych największą kwotę stanowi pozycja odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości. Planowana była na poziomie 4.210.000,00 zł, a wykonano kwotę 5.056.722,00 zł (+ 846.722), czyli w 120,11%. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania wykonano w kwocie 1.048.020,74 zł przy planie 1.000.000 zł na poziomie 104,80%. Dużą pozycję stanowią tu wpływy z Unii Europejskiej i Budżetu Państwa na zadania inwestycyjne. Łączny plan dochodów z UE i BP wynosił aż 37.351.900,56 zł, a wykonanie zostało osiągnięte na poziomie 37.718.879,97 zł – 100,98%. Ważną pozycję po stronie dochodów majątkowych stanowiły również środki RFIL – w 2022 roku zaangażowane było 8.622.336,22 zł, kwota wpływu w 2020 na r-k bankowy wynosiła ponad 18 mln. zł. W dochodach ujęte zostały tylko środki dot. zaplanowanych wydatków na 2022 rok. Budżet ogółem wykonany został z deficytem na poziomie (-) 24.261.569,59 zł. Wypracowana nadwyżka operacyjna wg sprawozdania (+) 26.335.041,97, ale nadwyżka realna to tylko 1.976.377 zł, gdzie w 2021 r. realna była na poziomie 20.906 mln zł, w tym: środki na realizację projektów miękkich, które wpłynęły na r-k , a będą wykorzystane w 2023 roku, małpki+alkohol, kary środowiskowe (środki znaczone), dochody ze sprzedaży węgla na wydatki w 2023 roku, odsetki od rachunków bankowych, które są tylko w przypadku posiadania dużej ilości gotówki, odszkodowanie PM 4, dodatkowa subwencja uzupełniająca 9.400 mln zł, dywidenda, E-co Region, camper to wszystko środki znaczone na realizację konkretnych zadań, dochody incydentalne, i co ważne bez pewności wpływu w kolejnych latach. Planowany deficyt operacyjny w roku 2023 to już (-)13.177 zł, a do tego są jeszcze braki po wydatkach takie jak choćby: coraz większe dopłaty do oświaty – mamy braki w budżecie 2023, DPS, piecza zastępcza, komunikacja miejska, uzupełnienie środków na wynagrodzenia – szacunkowo ok. 6-8 mln i brak możliwości ich finansowania stroną dochodową. Zaznaczyć należy, że do końca 2021 nie było możliwości uchwalenia budżetu z deficytem operacyjnym, uwolniono tę regułę do końca 2025 pod warunkiem zbilansowania w tych latach nadwyżkami (mieliśmy 2022 do 2025 musi się zbilansować). Wypracowanymi wolnymi środkami z lat ubiegłych, które w normalnych warunkach przeznaczalibyśmy na inwestycje – dziś musimy je angażować na bieżące zadania bez stabilności co w następnym roku – bo te środki przecież się skończą. Na co wpływa brak tej nadwyżki? Przede wszystkim brakuje nam środków na: bieżące utrzymanie, ale co ważne: wkłady własne do projektów, brak środków na rozwój, na utrzymanie infrastruktury wytworzonej w ramach otrzymanych wcześniej dofinansowań brak możliwości zaciągania nowych zobowiązań na wkłady własne do projektów – nie mamy nadwyżki, nie mamy na spłaty rozchodów.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska powiedziała, że faktycznie budżet wygląda na pewno dobrze na papierze, ale niektóre dochody są dochodami incydentalnymi i jako miasto Pabianice ponad 9 mln zł z tytułu utraty dochodów z PIT-u weszło w rok 2023. Dochody z PIT-ów za rok 2022 stanowią w wysokości 77 mln zł, te 9 mln zł też jest ujęte w tej kwocie. Według ustawy finansowanie Pit-ów jest stałe, czyli wyliczone według roku 2021, dwa lata wstecz. Zapytała, jakby to wyglądało jeśli byłoby to na normalnych zasadach i jakie to byłyby wpływy z PIT-ów w roku 2022, czy są informacje, ile PIT-ów tym

wskaźnikiem, który wcześniej funkcjonował na bazie tego jakie PIT-y były wykonane, czy można to oszacować, jaka utrata jest dochodów z PIT-ów w związku z takim, a nie innym podejściem. Na dzień dzisiejszy nie ma gwarancji, że będą środki, a jeżeli będą to znacznie okrojone. Tak naprawdę inflacja dla przeciętnego Kowalskiego jest to 100%, pensja minimalna wzrosła znacznie więc nawet od tych pensji minimalnych te PIT-y są wyższe, a nasze dochody drastycznie maleją. Obawia się, że pokrycie wydatków bieżących będzie bardzo trudne. Dochody w postaci subwencji oświatowej to około 40 mln zł, a jakie są koszty z tytułu oświaty, bo z tego co analizowała to chyba to jest 40% pokrycia tych kosztów, czyli 60% musi pokryć gmina tj. 60 mln zł.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska powiedziała, że w 2023 roku rekompensata dla jednostek samorządu terytorialnego jest na poziomie 9 mld zł, kwota 6 mld zł ma być dzielona w oparciu o faktycznie utracone dochody z PIT-ów, natomiast pozostałe 3 mld zł mają być dzielone według nowego stworzonego algorytmu dla samorządów, którzy mają najtrudniejszą sytuację finansową, czyli tak naprawdę możemy liczyć w ubiegłym roku 9.400.000 zł przy rekompensatach na poziomie 13,8 mld zł, to dzisiaj ta rekompensata będzie na poziomie 6 mld zł, to nie wie czy to będzie połowa z 9.400 zł. Nie wszystkie gminy pokazują „prawdę”, jeżeli chodzi o wieloletnie prognozy finansowe, duża część samorządów po stronie wydatkowej ma faktycznie pokazane wydatki na przykład zabezpieczenie na wynagrodzenia do końca miesiąca września. Robią to tylko i wyłącznie dlatego, że obawiają się, że wskaźniki pokażą się na minusie i zaczną się tematy związane z planami naprawczymi i liczą na to, że coś się pojawi w trakcie. Na ten moment nasz deficyt bieżący w 2023 roku wynosi 13.177.000 zł, ale nasze braki są na komunikację, DPS, pieczę zastępczą jeszcze uzupełnienie środków na wynagrodzenia brakujące środki jeszcze na oświatę i energię to szacuję, że to jest kwota co najmniej 8 mln zł. Nie jesteśmy w stanie oszacować ile miasto straciło, takie szacunki dokonał Związek Miast Polskich według tych informacji, które przekazywane były kilkakrotnie na forum, to mówi się o ubytku na poziomie 81 mln zł, gdzie nasze rekompensaty w ciągu tych 2 lat to było 22.000.287 zł. Oświata co do zasady tak jak Pani Przewodnicząca wspomniała, to dokładamy około 60%. Subwencja oświatowa - przedszkola co do zasady finansujemy w 100 % sami, a do szkół dopłacamy 60%, gdzie tak naprawdę po stronie wydatkowej to są wynagrodzenia.

Następnie wobec braku pytań i uwag Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska poddała pod głosowanie powyższe sprawozdanie.

Komisja zaopiniowała pozytywnie **sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Pabianic za rok 2022 w zakresie dochodów budżetu Miasta.**

Głosowanie: za – 8, przeciw – 0, wstrzymało się – 1.

Ad.6.

Zastępca Skarbnika Miasta Mariusz Hochman przedstawił sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Pabianic za rok 2022 w zakresie wydatków Referatu Planowania i Sprawozdawczości Budżetu. Wydatki budżetu Referatu Planowania i Sprawozdawczości Budżetowej zostały wykonane w wysokości 5.425.853,89 zł, co stanowi 83,14 % wykonania planu po zmianach. W budżecie Referatu Planowania i Sprawozdawczości Budżetu są wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Wydatki majątkowe, plan po zmianach wynosił 1.260.035,48 zł, a wykonanie 1.260.000,00 zł, co stanowi 100% planu po zmianach. Wydatki te dotyczyły wniesienia wkładów do spółek miejskich – ZWiK i MZK. Pozostała niewykorzystana kwota to 35,48 zł to rezerwa inwestycyjna. Wydatki bieżące,

plan po zmianach wynosił 5.266.429,11 zł, a wykonanie 4.165.853,89.zł, co stanowi 79,10% plan po zmianach. Wśród wydatków bieżących wyróżnia się trzy grupy: wydatki związane z obsługą długu, z tytułu poręczeń i gwarancji oraz związane z realizacją zadań statutowych, w tym obligatoryjne rezerwy. Wydatki związane z obsługą długu to koszty emisji, opłat, prowizji i odsetek związanych z emisją papierów wartościowych. Wykonanie w tej grupie wyniosło 3.880.135,31zł. Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji – plan 818.399,00 zł.

Następnie wobec braku pytań i uwag Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska poddała pod głosowanie powyższe sprawozdanie.

Komisja zaopiniowała pozytywnie sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Pabianic za rok 2022 w zakresie wydatków w zakresie Referatu Planowania i Sprawozdawczości Budżetu.

Głosowanie : za – 7, przeciw – 0, wstrzymało się – 1.

Ad.7.

Naczelnik Wydziału Beata Strojna omówiła sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Pabianice za rok 2022 w zakresie wydatków Wydziału Podatków i Opłat Lokalnych. Wydział Podatków i Opłat Lokalnych ponosi wydatki z tytułu: wpłat na rzecz izby rolniczej oraz inkasa opłaty skarbowej. Zgodnie z ustawą z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych, musimy odprowadzać na rzecz izby rolniczej 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego, pobieranego na obszarze działania izby. Na 2022 rok zaplanowaliśmy na ten cel kwotę 3.190,00 zł. Ponieważ wpływy z podatku rolnego wyniosły 154.049,00 zł. na rzecz izby rolniczej przekazane zostało 3.080,98 zł, co stanowi 96, 58 % kwoty planowanej. Natomiast opłata za inkaso opłaty skarbowej wynosi 5 % od kwoty opłaty skarbowej zainkasowanej przez inkasentów i przekazanej na konto Urzędu Miejskiego w Pabianicach. W planie na 2022 rok szacowaliśmy kwotę inkasa na 7.000,00 zł. Ponieważ wpływy z tytułu opłaty skarbowej pobranej przez inkasentów wyniosły 123.346,00 zł, opłata za inkaso wyniosła 6.167,30 zł, co stanowi 88,10 % kwoty zaplanowanej w budżecie Wydziału POL na 2022 rok. Są to wydatki ustawowe..

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska zapytała członków Komisji o pytania w zakresie wydatków Wydziału Podatków i Opłat Lokalnych.

Następnie wobec braku dalszych pytań i uwag Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska poddała pod głosowanie powyższe sprawozdanie.

Komisja zaopiniowała pozytywnie sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Pabianic za rok 2022 w zakresie wydatków Wydziału Podatków i Opłat Lokalnych.

Głosowanie: za – 7, przeciw – 0, wstrzymało się – 1.

Ad.8.

Sekretarz Miasta Paweł Różga omówił sprawozdanie z wykonania budżetu Kancelarii Prezydenta Miasta za rok 2022. Kancelaria Prezydenta Miasta w 2022 r. realizowała wydatki z budżetu miasta w działach: 750 – administracja publiczna, w rozdziale 75023 – urzędy gmin, w rozdziale 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego, w dziale 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90002 – gospodarka odpadami oraz w dziale 710 – działalność usługowa, w rozdziale 71035 – cmentarze. Łącznie wydatki Kancelarii Prezydenta Miasta w 2022 r. zamknęły się kwotą

19,125.427,12 zł, co stanowi wykonanie na poziomie 98,85%. W dziale 750 – administracja publiczna wydatki zostały wykonane następująco: Rozdział 75023 – urzędy gmin – 16.701.672,77 zł, co stanowiło 98,96% planu; w poszczególnych grupach kształtowały się następująco: wynagrodzenia i pochodne – 13.258.748,64 zł, tj. 99,18% planu; świadczenia na rzecz osób fizycznych – 127.403,59 zł tj. 99,96% planu; wydatki inwestycyjne – 25.733,50 zł, tj. 58,02% planu. Wydatki na wynagrodzenia obejmują wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, tj. dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy. Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych obejmują w szczególności wydatki na refundację kosztów kształcenia, zgodnie z art. 17 i art. 94 pkt 6 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. kodeks pracy, zwrot kosztów zakupu okularów, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 1 grudnia 1998 r. w sprawie bezpieczeństwa i higieny pracy na stanowiskach wyposażonych w monitory ekranowe oraz ekwiwalent na pranie odzieży roboczej wynikający z art. 237⁹ § 2 kodeksu pracy a także rentę dla osoby fizycznej na podstawie prawomocnego wyroku sądowego. Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego – 139.0003,23 zł, tj. 93,29% wydatków planowanych. Wydatki obejmowały zakup materiałów promocyjnych oraz usług związanych z promocją miasta. Wydatki na administracyjno-biurową obsługę gospodarki odpadami klasyfikowane były w dziale 900 rozdział 90002 i stanowiły łączną kwotę 1.005.851,00 zł. Zostały wykonane w 100%. Kancelaria Prezydenta Miasta rejestrowała ponadto wydatki na zadania zlecone związane z utrzymaniem kwater żołnierzy wojennych oraz bieżącym utrzymaniem i konserwacją mogił i kwater wojennych; Wydatki na ten cel ujęte były w dziale 710 rozdział 71035 i stanowiły kwotę 7.000,00 zł. Środki zostały wykorzystane w 100,0%. Kancelaria Prezydenta Miasta oprócz zadań własnych realizowała także zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, na podstawie dotacji z budżetu państwa, przekazanej przez Wojewodę Łódzkiego. Wydatki zostały zakwalifikowane w dziale 750, rozdział 75011 – urzędy wojewódzkie i stanowiły kwotę 1.004.011.50 zł,co stanowi 99,95% wykonania. W pozycji tej znajdują się środki na nadanie numeru PESEL przyznane na podstawie art. 4 ustawy z dnia 12.03.2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa i pochodzą z Funduszu Pomocy. Przyznane w wysokości 29.602,81 zł zostały wykorzystane w 98,40%. Pozostałe wydatki zaplanowane na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń jako częściowa refundacja wynagrodzeń pracowników prowadzących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na zakup artykułów biurowych, opłaty za rozmowy telefoniczne wykonano w 100%. Kancelaria Prezydenta Miasta rejestrowała również wydatki na zadania zlecone związane z organizacją transportu mieszkańców miasta do punktów szczepień przeciw COVID-19. Wydatki na ten cel ujęte były w dziale 851 rozdział 85195 i stanowiły kwotę 100,00 zł. Zostały wykorzystane w 100%.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska zapytała członków Komisji o pytania w zakresie wydatków Kancelarii Prezydenta Miasta Pabianic.

Następnie wobec braku dalszych pytań i uwag Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska poddała pod głosowanie powyższe sprawozdanie.

Komisja zaopiniowała pozytywnie sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Pabianic za rok 2022 w zakresie wydatków Kancelarii Prezydenta Miasta Pabianic.

Głosowanie : za – 7, przeciw – 0, wstrzymało się – 1.

Ad.9.

Naczelnik Arkadiusz Bujacz omówił sprawozdanie z wykonania budżetu wydatków Biura Rady Miejskiej za 2022 rok. Budżet Biura Rady Miejskiej na 2022 r. wyniósł wg planu 419.000,00 zł, a po zmianach związanych przede wszystkim z podwyżką diet radnych – 637.712,00 zł. Budżet za 2022 rok został wykonany w wysokości 633.039,57 zł, co stanowi 99,27 % planu. Z analizy poszczególnych wydatków wynika, iż najpoważniejszą grupę stanowi: - § 3030 - Diety dla radnych - zrealizowany w wysokości 612 712,00 zł, tj. 100 % planu. Wśród wydatków pozostałych największą pozycję stanowią: § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia - zrealizowany w wysokości 5 757,62 zł, tj. 60,86% planu, z czego największą pozycję stanowi organizacja narad tj. posiedzeń komisji, sesji Rady Miejskiej, zakup licencji oprogramowania do przeprowadzania sesji zdalnych i wideokonferencji w Urzędzie. Ponadto wydatki obejmowały zakup wiązanek okolicznościowych oraz kompozycji i upominków świątecznych; § 4300 – Zakup usług pozostałych - zrealizowany w wysokości 12 988,69 zł, tj. 95,93% planu, z czego największą pozycję stanowi od 2021 r. ustawowo nałożony nowy obowiązek konwersji zapisu audio na tekst oraz umieszczenie go w materiale audio/video z sesji, co generuje dodatkowo znaczne koszty. Ponadto wydatki obejmowały m.in. ogłoszenia prasowe, wykonanie kart do czytników, usługę gastronomiczną i wynajem namiotów cateringowych w celu zorganizowania sesji Rady. W związku z odbywaniem sesji Rady Miejskiej w 2022 r. w większości w trybie online, organizacją wigilii miejsko – powiatowej w zmienionej formule, brakiem podróży służbowych oraz z bieżących potrzeb i zapotrzebowania na materiały biurowe, na odpowiednich paragrafach zostały zdjęte środki i przeznaczone do dyspozycji Skarbnika Miasta, co nie oznacza, że takich potrzeb nie będzie w kolejnych latach.

Następnie wobec braku pytań i uwag Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska poddała pod głosowanie powyższe sprawozdanie.

Komisja zaopiniowała pozytywnie sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Pabianic za rok 2022 w zakresie wydatków Biura Rady Miejskiej.
Głosowanie: za – 8, przeciw – 0, wstrzymało się – 0.

Ad.10.

Innych spraw różnych i wolnych wniosków nie zgłoszono.

Wobec zrealizowania porządku obrad, Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska zamknęła posiedzenie Komisji Budżetu i Finansów o godz. 9..50.

Załączniki ujęte w protokole są do wglądu w Biurze Rady Miejskiej.

Posiedzenie protokółowała:

Agnieszka Michel

Posiedzeniu przewodniczyła:

Bożenna Kozłowska